

### **Sak 3. Regnskap**

- *Regnskap og balanse for LO i Oslo 2009*
- *Kommentarer og noter til regnskapet*
- *Revisors beretning*
- *Kontrollutvalgets protokoll*

### **Sak 4. Budsjett**

- *Forslag til budsjett for LO i Oslo 2010*

## Resultatregnskap for LO i Oslo


	Resultat 2009	Budsjett 2009	Resultat 2008
<b>Inntekter</b>			
Kontingent	3.151.988	3.080.000	2.951.062
Driftstilskudd fra LO	855.000	850.000	850.000
Diverse inntekter	523.745	0	521.952
<b>Sum inntekter:</b>	<b>4.530.733</b>	<b>3.930.000</b>	<b>4.323.014</b>
<b>Utgifter</b>			
Personalkostnader: Lønn, aga, feriep., pensjon	2.062.811	2.200.000	2.161.255
<b>Sum personalkostnader:</b>	<b>2.062.811</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.161.255</b>
<b>Driftskostnader:</b>			
Husleie, lys, renhold	372.293	410.000	375.074
Inventar, kontorutstyr	80.335	45.000	0
Revisjon	4.240	4.000	3.840
Kontorhold, rekvisita, kopiering, trykksaker	142.022	180.000	161.534
Telefon, telefaks, ADSL	38.465	60.000	52.211
Porto, varetransport	33.539	45.000	39.061
<b>Sum driftskostnader:</b>	<b>670.894</b>	<b>724.000</b>	<b>631.720</b>
<b>Aktivitetskostnader:</b>			
Reiseutgifter, overnatting, representasjon	22.698	20.000	12.908
Møter, kurs, konferanser, arrangementer	306.999	200.000	198.397
Annonser	1.625	20.000	4.963
Studieutvalget, Fagskolen	98.192	80.000	88.512
Internasjonalt utvalg	335.806	80.000	362.873
Kulturutvalget	58.966	35.000	123.655
Næringspolitisk utvalg	5.330	15.000	62.864
Valgkamp	379.467	200.000	0
1. maiarrangement	455.338	465.000	397.566
LO i Oslo 90-årsjubileum	399	0	0
Kontingenter	53.968	55.000	12.144
Medlemsrettet rådgivning (juridisk rådgivning)	20.000	35.000	22.000
Blomster, kranser, gaver	7.312	10.000	9.071
Andre utgifter, bevilgninger	8.500	25.000	2.000
<b>Sum aktivitetskostnader:</b>	<b>1.754.597</b>	<b>1.240.000</b>	<b>1.296.953</b>
<b>Sum utgifter:</b>	<b>4.488.302</b>	<b>4.184.000</b>	<b>4.089.928</b>
<b>Driftsresultat:</b>	<b>42.431</b>	<b>-254.000</b>	<b>233.086</b>
<b>Finansielle poster:</b>			
Gebyrer	-1.412	-2.000	- 1.547
Renteinntekter	29.296	50.000	60.605
Ekstraordinære inntekter / utgifter	0	0	0
<b>Sum finansielle poster:</b>	<b>27.884</b>	<b>48.000</b>	<b>59.058</b>
<b>Årsresultat:</b>	<b>70.314</b>	<b>-206.000</b>	<b>292.144</b>


## Balanse for LO i Oslo

	2009	2008
<b>Omløpsmidler:</b>		
Kasse	0	0
Bankkonti	1.603.808,37	1.684.697,96
Kundefordringer	368.153,21	135.939,25
Solidaritetsfond	68.829,77	58.238,77
Innsamlingskonto CTC	9.530,00	9.513,00
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>2.050.321,35</b>	<b>1.888.388,98</b>
Andeler Folkets Hus	4.500,00	4.500,00
<b>Sum verdipapirer</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>2.054.821,35</b>	<b>1.892.798,98</b>
<b>Gjeld og egenkapital</b>		
Leverandørgjeld	128.453,00	20.563,12
Skyldig skattetrekk	82.013,00	93.032,00
Skyldig arbeidsgiveravgift	60.465,00	55.283,00
Arbeidsgiveravg. av feriepenger	24.944,00	26.222,00
Påløpne feriepenger	176.905,00	185.972,00
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>472.780</b>	<b>381.072,12</b>
Pensjonsfond	230.560,71	230.560,71
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>230.560,71</b>	<b>230.560,71</b>
Egenkapital 01.01.	1.281.166,15	989.112,11
Årets overskudd / underskudd	70.314,49	292.144,04
Egenkapital 31.12.	1.351.480,64	1.281.166,15
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>2.054.821,35</b>	<b>1.892.798,98</b>

Oslo, 9. mars 2010

  
Roy Pedersen  
Leder

  
Kjell Finvåg  
Økonomiansvarlig

  
Alexander Kvedalen  
Saksbehandler

# **Kommentarer og noter til enkelte poster i LO i Oslos regnskap 2009**

## **Inntekter**

### **Diverse inntekter**

Diverse inntekter er variable inntekter og tilskudd. I denne posten inngår blant annet støtte fra LO til de to samarbeidsprosjektene Internasjonalt utvalg har (prosjekt med CTC Havanna på Cuba og HNFOL Hanoi i Vietnam), inntekter på salg av 1. maiparoler, deltakeravgift og stipend i tilknytning til Fagskolen, salg av billetter til teaterkveld, støtte fra fagforeningene til valgkampen og salg av Kulturutvalgets film ”En fargerik fagbevegelse”.

## **Driftskostnader**

### **Inventar, kontorutstyr**

Dette er bokskap til møterom og reservekontor, nye kontorstoler, luftkjølere og datamaskin.

## **Aktivitetskostnader**

### **Møter, kurs, konferanser, arrangementer**

LO i Oslo var vertskap for storbykonferansen i mars 2009 hvor LO i Bergen, Trondheim, Stavanger og Tromsø deltok. Merforbruket utgjør kostnaden for konferansen, blant annet hotellopphold, møtelokaler, mat og innledere.

### **Internasjonalt utvalg**

Merforbruket i forhold til budsjettet utgjør de to prosjektene utvalget har med CTC Havanna på Cuba og HNFOL Hanoi i Vietnam. Utvalget har fått økonomisk støtte til prosjektene fra LO som er inntektsført under posten Diverse inntekter.

### **Kulturutvalget**

Kulturutvalgets merforbruk er mangfoldiggjøring av filmen ”En fargerik fagbevegelse”. Inntekter av salg av filmen gjenfinnes i posten Diverse inntekter.

# LO I OSLO

## REVISJONSBERETNING FOR 2009.

Jeg har revidert årsregnskapet for 2009.

Årsregnskapet, består av resultatregnskap, balanse, noter og årsberetning, som er avgitt av organisasjonens valgte leder. Min oppgave er å uttale meg om årsregnskapet, basert på den revisjonen jeg har utført.

Jeg har utført revisjonen i henhold til gjeldende lover, forskrifter og god revisjonsskikk. Jeg har gjennomført de revisjonshandlinger som jeg har ansett nødvendig for å bekrefte at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil eller mangler.

I samsvar med god revisjonsskikk har jeg gjennomført kontroller av grunnlagsmaterialet som underbygger regnskapspostene. Jeg har videre vurdert det benyttede regnskapsprinsipp og de vurderinger som er foretatt av lederen.

Jeg har gjennomgått organisasjonens formuesforvaltning og interne kontroll.

Inntektene er på kr. 4.530.733,00 og kostnadene er på kr. 4.488.302,00, slik at det er et driftsoverskudd på kr. 42.431,00, i tillegg kommer renteinntektene og samt fradrag for rentekostnader slik at det er et regnskapsmessig overskudd på kr. 70.314,00.

Lo i Oslo's annen egenkapital per 31. desember 2009 er på kr. 1.351.480,64.

Etter min mening kan regnskapet godkjennes som organisasjonens regnskap.

Oslo, 13. mars 2010.



Harald Karlsen

Revisjonsleder i Landsorganisasjonen i Norge

## **PROTOKOLL**

**fra Kontrollutvalgets møte mandag 22. mars 2010  
på LO i Oslos møterom, Youngstorget 2 B.**

Tilstede: Vivian Langdalen og Arild Olsen fra Kontrollutvalget.  
Ingvild Wasskog, regnskapsfører, og Alexander Kvedalen, saksbehandler.

Forfall: Terje Fjellum fra Kontrollutvalget.

### **LO i Oslos regnskap for 2009**

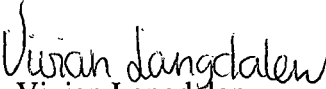
Kontrollutvalget for LO i Oslo har i møte den 22. mars 2010 gått igjennom LO i Oslos forretningsførsel i henhold til tilsendte AU-, styre- og representantskapsprotokoller, budsjett og regnskap for 2009, samt revisors beretning for 2009.

Kontrollutvalget har fått tilfredsstillende svar på alle sine spørsmål vedrørende forretningsmessige og regnskapstekniske disposisjoner og finner at disse har vært i tråd med regnskapsloven, vedtak i besluttede organer og god organisasjonspraksis.

Kontrollutvalget er også tilfreds med at LO i Oslos beretning fra og med 2010 følger kalenderåret og dermed også regnskapsåret.

Kontrollutvalget konstaterer at årets resultat består av et positivt driftsresultat på kr. 42.431,- og resultat av finansielle poster på kr. 27.884,- som gir et samlet overskudd på kr. 70.314,-. Kontrollutvalget mener dette gir et godt grunnlag for en fortsatt sunn drift.

Kontrollutvalget, som revisor, anbefaler LO i Oslos årsmøte å godkjenne det framlagte regnskapet for 2009 som LO i Oslos regnskap.

  
Vivian Langdalen  
Leder Kontrollutvalget

  
Arild Olsen  
Medlem Kontrollutvalget

# Forslag til budsjett for LO i Oslo 2010

	Budsjett 2010	Regnskap 2009
<u>Inntekter</u>		
Kontingent	3.250.000	3.151.988
Driftsstøtte fra LO	850.000	855.000
Div inntekter	0.000	523.745
<b>SUM INNTEKTER</b>	<b>4.100.000</b>	<b>4.530.733</b>
<u>Personalkostnader</u>		
Lønn/feriepenger/pensjon/honorarer	2.350.000	2.062.811
<b>SUM PERSONALKOSTNADER</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.062.811</b>
<u>Driftskostnader</u>		
Husleie, lys, varme,renhold	410.000	372.293
Inventar – kontorutstyr – oppussing	20.000	80.335
Revisjon	5.000	4.240
Rekvisita/kontorhold/kopiering/trykksaker	180.000	142.022
Telefon/faks/ADSL/hjemmeside/internet	55.000	38.465
Porto/varetransport	40.000	33.539
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>710.000</b>	<b>670.894</b>
<u>Aktivitetskostnader</u>		
Reiseutgifter, overnatting, representasjon	20.000	20.698
Møter kurs arrangementer	300.000	306.999
Annonser	0	1.625
Internasjonalt utvalg	80.000	335.806
Kulturutvalget	25.000	58.966
Næringspolitisk utvalg	15.000	5.330
Studieutvalget / fagskolen	80.000	98.192
Valgkamp, synliggjøring	100.000	379.467
1. mai	450.000	455.338
LO i Oslos 90-årsjubileum	25.000	399
Kontingenter	30.000	53.968
Medlemsrettet rådgivning (juridisk/sosial)	24.000	20.000
Blomster, kranser, gaver	10.000	7.312
Andre utgifter, bevilgninger, fane	40.000	8.500
<b>SUM AKTIVITETSKOSTNADER</b>	<b>1.199.000</b>	<b>1.754.597</b>
<b>SUM UTGIFTER</b>	<b>4.259.000</b>	<b>4.488.302</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>- 159.000</b>	<b>42.431</b>
<u>Finansielle poster</u>		
Gebyrer	- 1.000	- 1.412
Renteinntekter	35.000	29.296
<b>SUM FINANSIELLE POSTER</b>	<b>34.000</b>	<b>27.884</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>- 125.000</b>	<b>70.314</b>